

RCS : MACON
Code greffe : 7106

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de MACON atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 01441
Numéro SIREN : 382 535 144
Nom ou dénomination : AUDITIS

Ce dépôt a été enregistré le 20/12/2017 sous le numéro de dépôt B2017/004038

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/004038**
n° de gestion : **2000B01441**
n° SIREN : **382 535 144 RCS Mâcon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Mâcon certifie avoir procédé le 20/12/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

AUDITIS - Société par actions simplifiée
route de Digoïn 71130 Gueugnon -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



249616

20 DEC. 2017

BILAN ACTIF

TRIBUNAL de COMMERCE B 4038
de MACON

ACTIF		Exercice N 30/06/2017 12			Exercice N-1 30/06/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	85 903	49 433	36 470	8 204	28 266	344.55
	Fonds commercial (1)	3 282 822		3 282 822	3 257 822	25 000	0.77
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	168 223	127 012	41 211	49 792	-8 582	-17.23
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 476 785	1 124 987	351 798	321 569	30 228	9.40
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	20 476	1 390	19 086	19 086		
	Prêts	5 900		5 900	7 500	-1 600	-21.33
	Autres immobilisations financières	48 109		48 109	42 526	5 583	13.13
	Total II	5 088 217	1 302 823	3 785 394	3 706 499	78 895	2.13
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 199 654	459 749	3 739 905	3 840 141	-100 236	-2.61
	Autres créances	183 291		183 291	230 297	-47 006	-20.41
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	71 095		71 095	34 358	36 737	106.93
	Disponibilités	1 239 369		1 239 369	1 269 364	-29 994	-2.36
	Charges constatées d'avance (3)	103 102		103 102	104 531	-1 430	-1.37
	Total III	5 796 510	459 749	5 336 761	5 478 690	-141 929	-2.59
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	10 884 728	1 762 572	9 122 155	9 185 189	-63 034	-0.69

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

54 009

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2017 12	Exercice N-1 30/06/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000)	1 000 000	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	45 904	45 904		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	100 000	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 944 024	2 567 591	376 434	14.66
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	677 667	676 452	1 215	0.18
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	4 767 595	4 389 947	377 649	8.60
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	725 622	962 653	-237 030	-24.62
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses		29 149	-29 149	-100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	351 682	500 379	-148 697	-29.72
	Dettes fiscales et sociales	1 958 343	1 983 496	-25 153	-1.27
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	47 792	42 762	5 031	11.76
	Produits constatés d'avance (I)	1 271 121	1 276 805	-5 684	-0.45
	Total IV	4 354 560	4 795 243	-440 683	-9.19
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 122 155	9 185 189	-63 034	-0.69

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 999 138 4 263 964

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017 12			Exercice N-1 30/06/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	8 548 530	1 280	8 549 810	8 433 798	116 012	1.38
Chiffre d'affaires NET	8 548 530	1 280	8 549 810	8 433 798	116 012	1.38
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			128 302	247 411	-119 109	-48.14
Autres produits			585	685	-100	-14.57
Total des Produits d'exploitation (I)			8 678 697	8 681 894	-3 196	-0.04
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			2 952 629	2 821 389	131 240	4.65
Impôts, taxes et versements assimilés			220 030	292 726	-72 696	-24.83
Salaires et traitements			3 007 301	2 935 595	71 707	2.44
Charges sociales			1 097 081	1 105 598	-8 518	-0.77
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			117 380	104 416	12 964	12.42
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			78 416	143 172	-64 755	-45.23
Dotations aux provisions						
Autres charges			159 232	231 826	-72 594	-31.31
Total des Charges d'exploitation (II)			7 632 069	7 634 721	-2 652	-0.03
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 046 629	1 047 173	-544	-0.05
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017 12	Exercice N-1 30/06/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	20 758	21 659	-900	-4.16
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	20 758	21 659	-900	-4.16
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	14 512	23 906	-9 395	-39.30
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	14 512	23 906	-9 395	-39.30
2. Résultat financier (V-VI)	6 247	-2 247	8 494	377.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 052 875	1 044 925	7 950	0.76
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 793	6 366	1 427	22.42
Produits exceptionnels sur opérations en capital	500	4 947	-4 447	-89.89
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	7 480		7 480	
Total VII	15 773	11 313	4 460	39.42
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 605		8 605	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	8 605		8 605	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	7 168	11 313	-4 145	-36.64
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	100 948	99 506	1 442	1.45
Impôts sur les bénéfices (X)	281 429	280 281	1 148	0.41
Total des produits (I+III+V+VII)	8 715 229	8 714 866	363	0.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 037 562	8 038 414	-852	-0.01
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	677 667	676 452	1 215	0.18

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE DU 01/07/2016 AU 30/06/2017

AUDITIS
Route de Digoin
BP 36
71130 GUEUGNON
03-85-85-56-56

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 122 155.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 8 549 810.38 Euros et dégageant un bénéfice de 677 666.61 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été établis selon les normes comptables françaises issues du règlement ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général homologué par arrêté ministériel du 08/09/2014, et codifié aux articles L129-12 et L123-28 et R123 à 172 à R123-208 du Code de Commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives au CICE

Conformément à la recommandation de l'autorité des normes comptables, le produit du Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE) de l'exercice, d'un montant de 109 756 €, a été inscrit au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE. Ce crédit d'impôt est relatif à 2016.

Le montant de cette créance est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Le CICE calculé au titre de l'année 2016, d'un montant de 109 756 €, a été utilisé au financement des investissements.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	3 344 393		62 934
Installations générales agencements aménagements des constructions	171 525		
Installations générales agencements aménagements divers	531 148		38 685
Matériel de transport	39 690		11 146
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	888 173		80 652
TOTAL	1 630 536		130 483
Autres participations	5 000		
Autres titres immobilisés	22 956		
Prêts, autres immobilisations financières	50 026		5 583
TOTAL	77 982		5 583
TOTAL GENERAL	5 052 912		199 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		38 603	3 368 725	3 368 725
Installations générales agencements aménagements constr.		3 302	168 223	168 223
Installations générales agencements aménagements divers			569 832	569 832
Matériel de transport		11 075	39 762	39 762
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		101 635	867 191	867 191
TOTAL		116 012	1 645 008	1 645 008
Autres participations	5 000			
Autres titres immobilisés	2 480		20 476	20 476
Prêts, autres immobilisations financières	1 600		54 009	54 009
TOTAL	9 080		74 485	74 485
TOTAL GENERAL	9 080	154 615	5 088 217	5 088 217

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	78 368	9 668	38 603	49 433
Installations générales agencements aménagements constr.	121 733	7 457	2 178	127 012
Installations générales agencements aménagements divers	455 796	13 541		469 337
Matériel de transport	39 690	1 277	11 075	29 892
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	641 956	85 436	101 635	625 758
TOTAL	1 259 175	107 711	114 887	1 252 000
TOTAL GENERAL	1 337 543	117 380	153 490	1 301 433

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	9 668				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 457				
Instal.générales agenc.aménag.divers	13 541				
Matériel de transport	1 277				
Matériel de bureau informatique mobilier	85 436				
TOTAL	107 711				
TOTAL GENERAL	117 380				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	8 870		7 480		1 390
Sur comptes clients	456 816	78 416	75 483		459 749
TOTAL	465 686	78 416	82 963		461 139
TOTAL GENERAL	465 686	78 416	82 963		461 139
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		78 416	75 483 7 480		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	5 900	5 900	
Autres immobilisations financières	48 109	48 109	
Clients douteux ou litigieux	603 559	603 559	
Autres créances clients	3 596 095	3 596 095	
Personnel et comptes rattachés	2 934	2 934	
Impôts sur les bénéfices	116 313	116 313	
Taxe sur la valeur ajoutée	47 956	47 956	
Débiteurs divers	16 088	16 088	
Charges constatées d'avance	103 102	103 102	
TOTAL	4 540 055	4 540 055	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 600		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	725 622	370 200	355 422	
Fournisseurs et comptes rattachés	351 682	351 682		
Personnel et comptes rattachés	682 825	682 825		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	429 543	429 543		
Taxe sur la valeur ajoutée	788 228	788 228		
Autres impôts taxes et assimilés	57 747	57 747		
Autres dettes	47 792	47 792		
Produits constatés d'avance	1 271 121	1 271 121		
TOTAL	4 354 560	3 999 138	355 422	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 700			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	437 650			

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 101 338
Autres créances	12 290
Disponibilités	9 400
Total	1 123 028

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	250
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 719
Dettes fiscales et sociales	933 261
Autres dettes	22 581
Total	1 076 811

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	103 102
Total	103 102
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 271 121
Total	1 271 121

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	26
Employés	56
Total	82

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Les indemnités de fin de carrière et autres engagements légaux ou conventionnels, ont été calculés à 341 376 €, charges comprises.

Les hypothèses de calcul retenues sont :

- Augmentation des salaires de 2 %
- Taux de rotation de 1 % pour les cadres et 2 % pour les non-cadres
- Taux de charges sociales de 43 % pour les cadres et 40 % pour les non-cadres
- Taux d'actualisation inflation comprise : 2 %

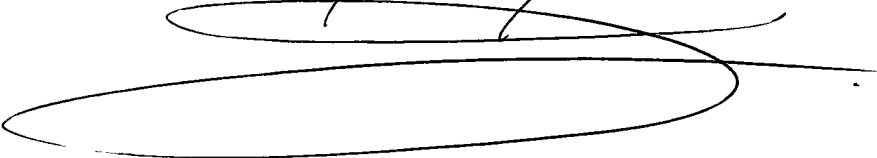
EXEMPLAIRE GREFFE

SAS AUDITIS

Siège social : Route de Digoïn
71130 GUEUGNON

Comptes annuels au 30 juin 2017

*Le président
certifie conforme*



SAS AUDITIS

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 €

Siège Social : Route de Digoïn B.P. 36

71130 GUEUGNON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 Juin 2017

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 Juin 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **SAS AUDITIS**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Comité de Direction. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels.

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations.

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité de Direction et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Saint-Didier, le 28 novembre 2017

Pour BREMOND AUDIT

André BREMOND

Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2017 12			Exercice N-1 30/06/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	85 903	49 433	36 470	8 204	28 266	344.55
	Fonds commercial (1)	3 282 822		3 282 822	3 257 822	25 000	0.77
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	168 223	127 012	41 211	49 792	-8 582	-17.23
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 476 785	1 124 987	351 798	321 569	30 228	9.40
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	20 476	1 390	19 086	19 086		
	Prêts	5 900		5 900	7 500	-1 600	-21.33
	Autres immobilisations financières	48 109		48 109	42 526	5 583	13.13
Total II		5 088 217	1 302 823	3 785 394	3 706 499	78 895	2.13
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 199 654	459 749	3 739 905	3 840 141	-100 236	-2.61
	Autres créances	183 291		183 291	230 297	-47 006	-20.41
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	71 095		71 095	34 358	36 737	106.93
	Disponibilités	1 239 369		1 239 369	1 269 364	-29 994	-2.36
	Charges constatées d'avance (3)	103 102		103 102	104 531	-1 430	-1.37
	Total III	5 796 510	459 749	5 336 761	5 478 690	-141 929	-2.59
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		10 884 726	1 762 572	9 122 155	9 185 189	-63 034	-0.69

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

54 009

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2017 12	Exercice N-1 30/06/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000)	1 000 000	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	45 904	45 904		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	100 000	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 944 024	2 567 591	376 434	14.66
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
AUTRES FONDS PROPRES	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	677 667	676 452	1 215	0.18
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
PROVISIONS	Total I	4 767 595	4 389 947	377 649	8.60
DETTE (I)	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Comptes de Régularisation	Total II				
DETTE (I)	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Comptes de Régularisation	Total III				
DETTE (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	725 622	962 653	-237 030	-24.62
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses		29 149	-29 149	-100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	351 682	500 379	-148 697	-29.72
	Dettes fiscales et sociales	1 958 343	1 983 496	-25 153	-1.27
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	47 792	42 762	5 031	11.76
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 271 121	1 276 805	-5 684	-0.45
	Total IV	4 354 560	4 795 243	-440 683	-9.19
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 122 155	9 185 189	-63 034	-0.69

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 999 138 4 263 964

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017 12			Exercice N-1 30/06/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	8 548 530	1 280	8 549 810	8 433 798	116 012	1.38
Chiffre d'affaires NET	8 548 530	1 280	8 549 810	8 433 798	116 012	1.38
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			128 302	247 411	-119 109	-48.14
Autres produits			585	685	-100	-14.57
Total des Produits d'exploitation (I)			8 678 697	8 681 894	-3 196	-0.04
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			2 952 629	2 821 389	131 240	4.65
Impôts, taxes et versements assimilés			220 030	292 726	-72 696	-24.83
Salaires et traitements			3 007 301	2 935 595	71 707	2.44
Charges sociales			1 097 081	1 105 598	-8 518	-0.77
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			117 380	104 416	12 964	12.42
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			78 416	143 172	-64 755	-45.23
Dotations aux provisions						
Autres charges			159 232	231 826	-72 594	-31.31
Total des Charges d'exploitation (II)			7 632 069	7 634 721	-2 652	-0.03
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 046 629	1 047 173	-544	-0.05
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2017	30/06/2016	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	20 758	21 659	-900	-4.16
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	20 758	21 659	-900	-4.16
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	14 512	23 906	-9 395	-39.30
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	14 512	23 906	-9 395	-39.30
2. Résultat financier (V-VI)	6 247	-2 247	8 494	377.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 052 875	1 044 925	7 950	0.76
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 793	6 366	1 427	22.42
Produits exceptionnels sur opérations en capital	500	4 947	-4 447	-89.89
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	7 480		7 480	
Total VII	15 773	11 313	4 460	39.42
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 605		8 605	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	8 605		8 605	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	7 168	11 313	-4 145	-36.64
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	100 948	99 506	1 442	1.45
Impôts sur les bénéfices (X)	281 429	280 281	1 148	0.41
Total des produits (I+III+V+VII)	8 715 229	8 714 866	363	0.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 037 562	8 038 414	-852	-0.01
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	677 667	676 452	1 215	0.18

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier

Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 122 155.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 8 549 810.38 Euros et dégageant un bénéfice de 677 666.61 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été établis selon les normes comptables françaises issues du règlement ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général homologué par arrêté ministériel du 08/09/2014, et codifié aux articles L129-12 et L123-28 et R123 à 172 à R123-208 du Code de Commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives au CICE

Conformément à la recommandation de l'autorité des normes comptables, le produit du Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE) de l'exercice, d'un montant de 109 756 €, a été inscrit au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE. Ce crédit d'impôt est relatif à 2016.

Le montant de cette créance est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Le CICE calculé au titre de l'année 2016, d'un montant de 109 756 €, a été utilisé au financement des investissements.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	3 344 393		62 934
Installations générales agencements aménagements des constructions	171 525		
Installations générales agencements aménagements divers	531 148		38 685
Matériel de transport	39 690		11 146
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	888 173		80 652
TOTAL	1 630 536		130 483
Autres participations	5 000		
Autres titres immobilisés	22 956		
Prêts, autres immobilisations financières	50 026		5 583
TOTAL	77 982		5 583
TOTAL GENERAL	5 052 912		199 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		38 603	3 368 725	3 368 725
Installations générales agencements aménagements constr.		3 302	168 223	168 223
Installations générales agencements aménagements divers			569 832	569 832
Matériel de transport		11 075	39 762	39 762
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		101 635	867 191	867 191
TOTAL		116 012	1 645 008	1 645 008
Autres participations	5 000			
Autres titres immobilisés	2 480		20 476	20 476
Prêts, autres immobilisations financières	1 600		54 009	54 009
TOTAL	9 080		74 485	74 485
TOTAL GENERAL	9 080	154 615	5 088 217	5 088 217

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	78 368	9 668	38 603	49 433
Installations générales agencements aménagements constr.	121 733	7 457	2 178	127 012
Installations générales agencements aménagements divers	455 796	13 541		469 337
Matériel de transport	39 690	1 277	11 075	29 892
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	641 956	85 436	101 635	625 758
TOTAL	1 259 175	107 711	114 887	1 252 000
TOTAL GENERAL	1 337 543	117 380	153 490	1 301 433

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	9 668				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 457				
Instal.générales agenc.aménag.divers	13 541				
Matériel de transport	1 277				
Matériel de bureau informatique mobilier	85 436				
TOTAL	107 711				
TOTAL GENERAL	117 380				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	8 870		7 480		1 390
Sur comptes clients	456 816	78 416	75 483		459 749
TOTAL	465 686	78 416	82 963		461 139
TOTAL GENERAL	465 686	78 416	82 963		461 139
Mont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		78 416	75 483 7 480		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	5 900	5 900	
Autres immobilisations financières	48 109	48 109	
Clients douteux ou litigieux	603 559	603 559	
Autres créances clients	3 596 095	3 596 095	
Personnel et comptes rattachés	2 934	2 934	
Impôts sur les bénéfices	116 313	116 313	
Taxe sur la valeur ajoutée	47 956	47 956	
Débiteurs divers	16 088	16 088	
Charges constatées d'avance	103 102	103 102	
TOTAL	4 540 055	4 540 055	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 600		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	725 622	370 200	355 422	
Fournisseurs et comptes rattachés	351 682	351 682		
Personnel et comptes rattachés	682 825	682 825		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	429 543	429 543		
Taxe sur la valeur ajoutée	788 228	788 228		
Autres impôts taxes et assimilés	57 747	57 747		
Autres dettes	47 792	47 792		
Produits constatés d'avance	1 271 121	1 271 121		
TOTAL	4 354 560	3 999 138	355 422	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 700			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	437 650			

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art 831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 101 338
Autres créances	12 290
Disponibilités	9 400
Total	1 123 028

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	250
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 719
Dettes fiscales et sociales	933 261
Autres dettes	22 581
Total	1 076 811

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	103 102
Total	103 102
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 271 121
Total	1 271 121

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	26	
Employés	56	
Total	82	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art 531-2/9, Art 832-13)

Les indemnités de fin de carrière et autres engagements légaux ou conventionnels, ont été calculés à 341 376 €, charges comprises.

Les hypothèses de calcul retenues sont :

- Augmentation des salaires de 2 %
- Taux de rotation de 1 % pour les cadres et 2 % pour les non-cadres
- Taux de charges sociales de 43 % pour les cadres et 40 % pour les non-cadres
- Taux d'actualisation inflation comprise : 2 %

AUDITIS
Société par Actions Simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : Route de Digoïn
71130 GUEUGNON

382 535 144 RCS MACON

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017

1. Proposition d'affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2016-2017, à savoir 677 666,61 €, ainsi qu'il suit :

Bénéfice.....677 666,61 €

- à titre de dividendes aux associés300 018,00 €
(9,30 € pour chacune des 32 260 actions composant le capital social

- le solde, au compte « autres réserves »377 648,61 €

Les dividendes, éligibles à l'abattement fiscal de 40 % prévu à l'article 158-3 du Code Général des Impôts, à hauteur de 3 264,30 €, et non éligibles à cet abattement à hauteur de 296 753,70 €, seront mis en paiement à l'issue de la présente assemblée. Les associés personnes physiques percevront un dividende diminué des prélèvements sociaux d'une part et du prélèvement obligatoire non libératoire (sauf dispense), d'autre part.

Puis, il est rappelé, comme le prescrit la loi, qu'au titre des trois exercices précédents, les dividendes distribués à chaque action ont été les suivants :

Exercices	Dividende par action	Montant global éligible à l'abattement fiscal de 40 %	Montant global non éligible à l'abattement fiscal de 40 %
2013-2014	5,10 €	88 592,10 €	75 933,90 €
2014-2015	5,10 €	88 592,10 €	75 933,90 €
2015-2016	24,80 €	46 834,80 €	753 213,20 €

2. Adoption

Cette résolution a été adoptée dans son intégralité par l'Assemblée Générale Mixte du 12 décembre 2017.

Jean-Luc FUMOUX,
Président

